

Revontuli-Opiston talousarvio 2025

ROj 22.10.2024 § 25
239/02.02.00/2024

Valmistelija

Revontuli-Opiston rehtori Tanninen Pasi

Kansalaisopistojen yhdistämissopimuksen mukaisesti Revontuli-Opiston taloudenhoito on isäntäkunnan hallinnoimaa ja taloudellinen vastuu kuuluu kaikille sopimuskunnille. Revontuli-Opiston kustannukset katetaan valtionosuus-rahoituksella, kuntien maksamilla kuntaosuuksilla ja opiskelijoiden maksamilla kurssimaksuilla, maksupalvelutoiminnan tuotoilla ja saaduilla hankerahoituksilla.

Vuonna 2024 opiston saamaan valtionosuuteen kohdistui merkittävä valtionosuuden leikkaus, mutta Hallituksen kehysriihessä 3.-4.9.2024 päätetyn mukaisesti kansalaisopistotoiminta välttynee leikkauksilta koskien vuotta 2025. Yksikköhintaan vuodelle 2025 on tulossa 3,1 % indeksikorotus ja kun lisäksi tehdään lakisääteinen yksikköhintojen kustannuspohjan tarkistus, yksikköhinta nousee kuluvan vuoden 95,18 eurosta 100,48 euroon. Tämä yksikköhinnan korotus toisi Revontuli-Opistolle arviolta noin 31 000 euron valtionosuuden lisäyksen, verrattuna vuoteen 2024. Kuluvalla vuodelle 2024 valtionosuus on 557 336 euroa ja vuodelle 2025 se on arviolta 588 000 euroa.

Tämä edellyttää, että opistolle myönnetty valtionosuustuntien määrä pysyy nykyisellä tasollaan. Vuosittain vahvistettavasta opetustuntimäärästä 90 prosenttia säilyy suhteellisesti samalla tasolla ja lisäksi myönnettävään tuntimäärään vaikuttaa 10 prosentin verran ns. liikkuva osa, jossa huomioidaan opiston toiminta-alueen väestörakenteen muutokset, kuten väestömäärä, työttömien määrä, vieraskielisten määrä sekä 63 vuotta täyttäneiden määrä.

Opiston nykyisen toiminnan tason säilyttämiseen kuntien maksuosuuksiin on tarve tehdä indeksin mukaiset korotukset. Revontuli-Opiston henkilöstömenot kasvavat palkkojen nousun vuoksi arviolta noin 50 000 euroa ja tämän korotuksen kattamiseen pelkkä valtionosuuden nousu ei riitä, etenkin kun Revontuli-Opiston jaostossa on linjattu, että kurssimaksuja ei koroteta toimintakaudelle 2024-2025.

Edellisen kerran Revontuli-Opiston jaosto on korottanut opiston kurssimaksuja 10 % 1.8.2023 alkaen lukuvuodelle 2023-2024. Jotta opisto pysyisi kuntalaisille edelleen matalan kynnyksen edullisena paikkana opiskella ja harrastaa niin tässä talousarvioesityksessä kurssimaksuja ei olla korottamassa. Tilannetta arvioidaan uudelleen keväällä 2025

Talousarvion pohjaksi esitetään vuodelle 2025 kuntien maksuosuudeksi yhteensä 654 500 euroa, jakautuen seuraavasti:

Enontekiö	71 700	(69 500 v.2024) + mahd. lapha-ryhmät 2000
Kittilä	367 000	(305 000 v.2024) sis.-lapharyhmät 20 000
Sodankylä	215 800	(205 800 v.2024) + mahd. lapha-ryhmät 15 000

Kuntien kanssa on käyty neuvotteluja erillisestä "Lapha-rahasta", jolla kunta rahoittaisi omalla maksuosuudellaan perustoiminnan lisäksi kunnissa sijaitseviin Lapin hyvinvointialueen yksiköihin suunnatun viriketoiminnan. Malli on ollut käytössä Kittilässä, jossa vuonna 2023 toiminnassa oli mukana 162 henkilöä. Pääosin osallistujat ovat vanhusten yksiköistä, joissa ryhmiä ohjasi kuusi eri opiston opettajaa. Sisältöinä oli musiikki, liikunta, kirjallisuus, teatteri ja kädentaidot.

Esitetyillä kuntaosuuksilla tavoitellaan verkko-opetus mukaan lukien opetusta vuonna 2025 yhteensä 16 070 opetustuntia jakautuen kunnittain seuraavasti:

Enontekiö	1520
Kittilä	7800
Sodankylä	5750
Verkko-opetus	1000 tuntia

Liitteenä olevan talousarvion sisällöstä

Hallinto	TP 2023	TA2024	TA 2025
toimintakulut	-321 035	-325 392	-345 753
toimintakate	- 321 035	-325 392	-345 753

Hallinnon toimintakuluissa on huomioitu työehtosopimusten palkan- korotusten vaikutus. Hallinnon kustannusten nousua hillitään tässä talousarviossa opiston sisäisillä järjestelyillä niin, että Revontuli- Opiston Kittilän toimipisteen toimistosihteerin palkkakustannukset siirretään kokonaisuudessaan Kittilän opetuksen alle.

Toimistosihteerin työnkuva muotoutuu jo nykyisellään lähes kokonaan Kittilän osastoa koskevasta asiakaspalvelusta ja laskutuksesta. Muutos vahvistaa Kittilän toimipisteen palvelua, mutta ei heikennä sopimuskuntien toimistopalveluja. Yhteiseen hallintoon jäävät siten Sodankylän opistosihteerin, Kittilän opistosihteerin ja Enontekiön (40 %) sihteerin, koulutussuunnittelijan ja rehtorin.

Opetustoiminnan talousarviossa toimintakulujen lisäys aiheutuu palkkakustannusten nousun vaikutuksista. Kittilän opetuksen kustannukset nousevat lisäksi toimistosihteerin palkkakustannusten siirrosta tälle kustannuspaikalle. Opiston saamaa hankerahoitusta kohdennetaan vuodelle 2025 yhteensä 82 329 euroa.

Opetustoiminta	TP 2023	TA2024	TA2025
maksutuotot	306 053	284 790	297 800
toimintakulut	- 1 105 584	- 1 082 348	-1 169 419

Maksupalvelutoiminnan tavoitteeksi on asetettu 1000 opetustuntia, jonka katetavoite on +/- 0 euroa eli käytännössä kyse on pääsääntöisesti kursseista, joiden tulot kattavat toimintakulut. Maksupalvelutoiminta supistuu, koska osa entisestä yhteisestä maksupalvelutoiminnasta (Lapha-ryhmät) siirtyy kuntien rahoittamaksi toiminnaksi omille kuntakohtaisille kustannuspaikoille.

Maksupalvelutoiminta	TP2023	TA2024	TA2025
toimintatuotot	71 486	32 290	46 000
toimintakulut	- 66 688	- 64 667	- 46 000
toimintakate	4 797	- 32 377	0

Revontuli-Opiston 2025 kokonaisuus

	TP 2023	TA2024	TA2025
toimintatuotot	811 112	890 405	1 038 229
toimintakulut	- 1 455 323	- 1 456 173	- 1 598 560
toimintakate	- 644 210	- 557 000	- 588 000
valtionosuus	626 126	557 337	588 000

Esittelijä	Revontuli-Opiston rehtori Tanninen Pasi
Päätösehdotus	Revontuli-Opiston jaosto esittää hyväksyttäväksi Kittilän hyvinvointilautakunnalle, Sodankylän sivistyslautakunnalle ja Enontekiön hyvinvointilautakunnalle ja edelleen kunnanhallituksille ja valtuustoille Revontuli-Opiston vuoden 2025 talousarviota, oheisen liitteen mukaisesti.
Päätös	Hyväksyttiin esityksen mukaisesti.